

正味財産増減計算書内訳表
平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計			法人会計	内部取引 控除	合計
	公1	公2	共通	小計	収1	共通	小計			
I 一般正味財産増減の部										
1. 経常増減の部										
(1) 経常収益										
基本財産運用益	133,000	0	0	133,000	0	0	0	0	0	133,000
基本財産受取利息	133,000	0	0	133,000	0	0	0	0	0	133,000
基本財産受取配当金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特定資産運用益	2,600,384	0	0	2,600,384	0	0	0	0	0	2,600,384
人材育成基金受取利息	384	0	0	384	0	0	0	0	0	384
拠出金積立受取利息	2,600,000	0	0	2,600,000	0	0	0	0	0	2,600,000
事業収益	33,466,643	7,975,960	0	41,442,603	2,943,910	0	2,943,910	0	0	44,386,513
各種セミナー事業収益	2,106,500	0	0	2,106,500	0	0	0	0	0	2,106,500
尾州インパナ塾受講料収益	2,840,400	0	0	2,840,400	0	0	0	0	0	2,840,400
出展事業収益	26,675,770	0	0	26,675,770	0	0	0	0	0	26,675,770
ファッションテクノ工房収益	660,100	0	0	660,100	0	0	0	0	0	660,100
食堂事業収益	0	0	0	0	64,490	0	64,490	0	0	64,490
施設利用収益	0	7,975,960	0	7,975,960	2,879,420	0	2,879,420	0	0	10,855,380
物販収益	1,183,873	0	0	1,183,873	0	0	0	0	0	1,183,873
受取補助金等	15,095,800	0	0	15,095,800	0	0	0	0	0	15,095,800
国補助金振替額	8,226,800	0	0	8,226,800	0	0	0	0	0	8,226,800
県補助金振替額	6,869,000	0	0	6,869,000	0	0	0	0	0	6,869,000
受取負担金	72,867,000	0	0	72,867,000	0	0	0	41,095,000	0	113,962,000
運営費負担金	30,232,000	0	0	30,232,000	0	0	0	30,232,000	0	60,464,000
尾州モノづくりプロモーション負担金	42,635,000	0	0	42,635,000	0	0	0	0	0	42,635,000
その他負担金	0	0	0	0	0	0	0	10,863,000	0	10,863,000
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取寄付金振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑収益	602,918	609,120	0	1,212,038	260,084	0	260,084	367,119	0	1,839,241
受取利息	29,838	0	0	29,838	0	0	0	3,640	0	33,478
雑収益	573,080	609,120	0	1,182,200	260,084	0	260,084	363,479	0	1,805,763
経常収益計	124,765,745	8,585,080	0	133,350,825	3,203,994	0	3,203,994	41,462,119	0	178,016,938
(2) 経常費用										
事業費	145,675,484	17,448,384	0	163,123,868	8,737,688	0	8,737,688	0	0	171,861,556
給与手当	18,259,641	1,362,649	0	19,622,290	681,326	0	681,326	0	0	20,303,616
福利厚生費	3,389,191	239,569	0	3,628,760	118,290	0	118,290	0	0	3,747,050
賃金	1,099,607	1,841,429	0	2,941,036	910,256	0	910,256	0	0	3,851,292
講師謝金	2,862,800	0	0	2,862,800	0	0	0	0	0	2,862,800
報償費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	4,122,775	0	0	4,122,775	0	0	0	0	0	4,122,775
交際費	14,520	0	0	14,520	0	0	0	0	0	14,520
消耗品費	2,344,761	394,776	0	2,739,537	224,665	0	224,665	0	0	2,964,202
燃料費	50,204	0	0	50,204	0	0	0	0	0	50,204
食糧費	1,510,441	0	0	1,510,441	0	0	0	0	0	1,510,441
原材料費	7,822,278	0	0	7,822,278	0	0	0	0	0	7,822,278
図書購入費	1,377,490	0	0	1,377,490	0	0	0	0	0	1,377,490
印刷製本費	11,784,601	0	0	11,784,601	0	0	0	0	0	11,784,601
光熱水料費	2,112,861	2,873,483	0	4,986,344	1,240,456	0	1,240,456	0	0	6,226,800
修繕費	600,372	840,385	0	1,440,757	414,010	0	414,010	0	0	1,854,767

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計			法人会計	内部取引 控除	合計
	公1	公2	共通	小計	収1	共通	小計			
通信運搬費	3,050,779	107,392	0	3,158,171	57,828	0	57,828	0	0	3,215,999
支払手数料	849,832	0	0	849,832	0	0	0	0	0	849,832
保険料	149,292	203,037	0	352,329	100,026	0	100,026	0	0	452,355
広告宣伝費	10,026,689	0	0	10,026,689	0	0	0	0	0	10,026,689
業務委託費	48,488,440	0	0	48,488,440	0	0	0	0	0	48,488,440
保守管理費	2,784,874	4,771,846	0	7,556,720	2,350,693	0	2,350,693	0	0	9,907,413
賃借料	18,707,265	1,952,350	0	20,659,615	1,230,752	0	1,230,752	0	0	21,890,367
負担金	2,084,000	0	0	2,084,000	0	0	0	0	0	2,084,000
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
減価償却費	2,182,771	2,861,468	0	5,044,239	1,409,386	0	1,409,386	0	0	6,453,625
管理費	0	0	0	0	0	0	0	15,415,047	0	15,415,047
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	4,581,200	0	4,581,200
給与手当	0	0	0	0	0	0	0	1,656,709	0	1,656,709
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	1,189,189	0	1,189,189
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	560,000	0	560,000
賃金	0	0	0	0	0	0	0	439,845	0	439,845
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	135,500	0	135,500
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	88,877	0	88,877
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	16,200	0	16,200
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	640,901	0	640,901
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	182,113	0	182,113
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	67,063	0	67,063
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	1,081,000	0	1,081,000
保険料	0	0	0	0	0	0	0	45,285	0	45,285
業務委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
保守管理費	0	0	0	0	0	0	0	999,765	0	999,765
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	737,589	0	737,589
負担金	0	0	0	0	0	0	0	90,400	0	90,400
諸会費	0	0	0	0	0	0	0	114,040	0	114,040
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	2,148,700	0	2,148,700
雑費	0	0	0	0	0	0	0	2,500	0	2,500
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	638,171	0	638,171
経常費用計	145,675,484	17,448,384	0	163,123,868	8,737,688	0	8,737,688	15,415,047	0	187,276,603
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 20,909,739	△ 8,863,304	0	△ 29,773,043	△ 5,533,694	0	△ 5,533,694	26,047,072	0	△ 9,259,665
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 20,909,739	△ 8,863,304	0	△ 29,773,043	△ 5,533,694	0	△ 5,533,694	26,047,072	0	△ 9,259,665
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用										
過年度減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
法人税、住民税および事業税	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計			法人会計	内部取引 控除	合計
	公1	公2	共通	小計	収1	共通	小計			
他会計振替額	17,172,765	9,259,003	0	26,431,768	711,791	0	711,791	△ 27,143,559	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 3,736,974	395,699	0	△ 3,341,275	△ 4,821,903	0	△ 4,821,903	△ 1,096,487	0	△ 9,259,665
一般正味財産期首残高	107,828,361	81,228,447	0	189,056,808	38,895,226	0	38,895,226	56,046,519	0	283,998,553
一般正味財産期末残高	104,091,387	81,624,146	0	185,715,533	34,073,323	0	34,073,323	54,950,032	0	274,738,888
Ⅱ 指定正味財産増減の部										
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
国補助金	8,226,800	0	0	8,226,800	0	0	0	0	0	8,226,800
地方公共団体補助金	6,869,000	0	0	6,869,000	0	0	0	0	0	6,869,000
一般正味財産への振替額	△ 15,095,800	0	0	△ 15,095,800	0	0	0	0	0	△ 15,095,800
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	220,552,000	0	0	220,552,000	0	0	0	0	0	220,552,000
指定正味財産期末残高	220,552,000	0	0	220,552,000	0	0	0	0	0	220,552,000
Ⅲ 正味財産期末残高	324,643,387	81,624,146	0	406,267,533	34,073,323	0	34,073,323	54,950,032	0	495,290,888

貸 借 対 照 表

平成28年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 資 産 の 部			
1. 流動資産			
(1) 現金預金			
現 金	260,860	285,309	△ 24,449
預金	34,732,432	24,587,096	10,145,336
定期預金	46,177,316	53,190,855	△ 7,013,539
現金預金合計	81,170,608	78,063,260	3,107,348
(2) その他流動資産			
未収金	11,319,061	4,679,420	6,639,641
前払金	493,440	582,222	△ 88,782
商品	229,100	606,350	△ 377,250
その他流動資産合計	12,041,601	5,867,992	6,173,609
流動資産合計	93,212,209	83,931,252	9,280,957
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産積立預金	20,000,000	20,000,000	0
基本財産合計	20,000,000	20,000,000	0
(2) 特定資産			
減価償却引当資産	31,147,509	24,055,713	7,091,796
修繕積立資産	0	1,355,506	△ 1,355,506
人材育成基金引当資産	552,000	576,357	△ 24,357
別途積立預金	0	16,872,102	△ 16,872,102
拠出金積立預金	200,000,000	200,000,000	0
特定資産合計	231,699,509	242,859,678	△ 11,160,169
(3) その他固定資産			
建物	143,039,560	149,779,643	△ 6,740,083
建物附属設備	23	23	0
構築物	6,908,557	6,914,280	△ 5,723
什器備品	2,045,612	2,312,695	△ 267,083
電話加入権	384,900	384,900	0
ソフトウェア	98,163	177,070	△ 78,907
その他固定資産合計	152,476,815	159,568,611	△ 7,091,796
固定資産合計	404,176,324	422,428,289	△ 18,251,965
資産合計	497,388,533	506,359,541	△ 8,971,008
II 負 債 の 部			
1. 流動負債			
未払金	1,353,387	1,638,446	△ 285,059
前受金	648,000	0	648,000
預り金	96,258	170,542	△ 74,284
流動負債合計	2,097,645	1,808,988	288,657
負債合計	2,097,645	1,808,988	288,657
III 正 味 財 産 の 部			
1. 指定正味財産			
前期繰越指定正味財産	0	0	0
寄附金	552,000	552,000	0
拠出金積立預金	200,000,000	200,000,000	0
基本財産積立預金	20,000,000	20,000,000	0
指定正味財産合計	220,552,000	220,552,000	0
(うち基本財産への充当額)	(20,000,000)	(20,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(200,552,000)	(200,552,000)	0
2. 一般正味財産	274,738,888	283,998,553	△ 9,259,665
(うち特定資産への充当額)	(31,147,509)	(42,307,678)	△ 11,160,169
正味財産合計	495,290,888	504,550,553	△ 9,259,665
負債 及び 正味財産合計	497,388,533	506,359,541	△ 8,971,008

財産目録
平成28年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額		
(流動資産) 現金預金	現金 預金	手元保管	手許有高	260,860		
		普通預金		34,732,432		
		普通預金	運転資金として	30,822,746		
		三菱東京UFJ銀行一宮支店 0290779				
		普通預金	運転資金として	1,096,628		
		三菱東京UFJ銀行一宮支店 643746				
		普通預金	運転資金として	365,058		
		三菱東京UFJ銀行一宮支店 226229				
		普通預金	運転資金として	2,448,000		
		三菱東京UFJ銀行一宮支店 1010804				
		定期預金		46,177,316		
		定期預金		3,000,000		
		三菱東京UFJ銀行一宮支店 7799				
		定期預金		43,177,316		
		三菱東京UFJ銀行一宮支店 1149760				
	未収金			11,319,061		
		県補助金収入		6,869,000		
食堂事業収入			12,713			
施設利用料			4,369,420			
シミュレーション収入			26,000			
前払金 商品	物販収入他		41,928			
			493,440			
			229,100			
流動資産合計				93,212,209		
(固定資産) 基本財産	基本財産積立預金	愛知県公募公債	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	20,000,000		
		平成25年度第16回愛知県公募公債		20,000,000		
	特定資産	減価償却引当資産	定期預金	将来の減価償却資産の改修費等に充てられるための積立資産であり、資産取得資金として管理されている預金	31,147,509	
			三菱東京UFJ銀行一宮支店 8706015		24,055,713	
			普通預金		7,091,796	
		人材育成基金引当資産	三菱東京UFJ銀行一宮支店 0290779			
			普通預金	寄付により受け入れた現金であり、人材育成事業の積立資産である。	552,000	
	その他固定資産	抛出金積立預金	三菱東京UFJ銀行一宮支店 1010804		552,000	
			利付国債(20年)第60回、利付国債(20年)第120回	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	200,000,000	
		定期預金		199,626,013		
		三菱東京UFJ銀行一宮支店 43488		373,987		
		建物	鉄筋コンクリート造(一部鉄骨造)4階建登記面積3,083.9㎡(建設延面積3,099.13㎡)	公益目的事業(公益目的保有財産)、収益事業、法人会計に使用している。	143,039,560	
		建物付属設備		23		
		構築物	モニュメント、花壇、植栽工事他	公益目的事業(公益目的保有財産)、収益事業、法人会計に使用している。	6,908,557	
		什器備品	机、椅子セット、展示用パネル他	公益目的事業(公益目的保有財産)、収益事業、法人会計に使用している。	2,045,612	
		ソフトウェア		98,163		
		電話加入権		384,900		
		46局1361番ほか3本				
		固定資産合計				404,176,324
		資産合計				497,388,533
		(流動負債)	未払金	社会保険料	3月分	1,353,387
賃金	パート賃金			296,271		
電話料金	3月分			348,505		
保守点検料金	3月分			2,484		
その他				378,000		
前受金 預り金				328,127		
				648,000		
				96,258		
	FDC職員		雇用保険料、健康保険料	96,258		
				2,097,645		
流動負債合計				2,097,645		
固定負債合計				0		
負債合計				2,097,645		
正味財産				495,290,888		

財務諸表に対する注記

- 1 重要な会計方針
- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法により、評価している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却の方法は、法人税法に規定する次の方式を採用しております。
有形固定資産・・・建物については定額法を、その他の有形固定資産については定率法を採用しております。
無形固定資産・・・定額法を採用しております。
- (3) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。
- (4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。
- (5) キャッシュフロー計算書について

公益法人会計基準の運用方針の大規模公益法人等に該当しておりません。
- 2 会計方針の変更
- 該当するものではありません。

- 3 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高
- 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
基本財産積立預金	20,000,000	0	0	20,000,000
小 計	20,000,000	0	0	20,000,000
特定資産				
減価償却引当資産	24,055,713	7,091,796		31,147,509
修繕積立資産	1,355,506	0	1,355,506	0
人材育成基金引当資産	576,357	0	24,357	552,000
別途積立預金	16,872,102	0	16,872,102	0
拠出金積立預金	200,000,000	0	0	200,000,000
小 計	242,859,678	7,091,796	18,251,965	231,699,509
合 計	262,859,678	7,091,796	18,251,965	251,699,509

- 4 基本財産及び特定資産の財源等の内訳
- 基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産 からの充当額)	(うち一般正味財 産からの充当額)	(うち負債に対応 する額)
基本財産				
基本財産積立預金	20,000,000	(20,000,000)	(0)	—
小 計	20,000,000	(20,000,000)	(0)	—
特定資産				
減価償却引当資産	31,147,509		(31,147,509)	—
人材育成基金引当資産	552,000	(552,000)		—
拠出金積立預金	200,000,000	(200,000,000)	(0)	—
小 計	231,699,509	(200,552,000)	(31,147,509)	—
合 計	251,699,509	(220,552,000)	(31,147,509)	—

5 担保に供している資産

担保に供している資産はありません。

6 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	633,741,314	490,701,754	143,039,560
建物付属設備	330,672,786	330,672,763	23
構築物	29,040,546	22,131,989	6,908,557
什器備品	49,271,996	47,226,384	2,045,612
ソフトウェア	236,250	138,087	98,163
合 計	1,042,962,892	890,870,977	152,091,915

7 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期 末残高	債権の当期末残 高
未 収 金	11,319,061	0	11,319,061
合 計	11,319,061	0	11,319,061

8 保証債務(債務保証を主たる目的事業している場合を除く。)等の偶発債務に対する保証債務はありません。

9 満期保有目的の債券の内訳ならびに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳ならびに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
国 債	199,626,013	228,900,000	29,273,987
愛知県公募公債	20,000,000	-	-
合 計	219,626,013	-	-

10 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

内 容	金 額
経常収益への振替額	
目的達成による指定解除額	15,095,800
合 計	15,095,800

11 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引はありません。

12 重要な後発事象

該当するものではありません。

附属明細書

1.基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載しているため、内容を省略する。

2.引当金の明細

財務諸表の注記に記載しているため、内容を省略する。



監査報告書

平成28年4月28日

公益財団法人一宮地場産業ファッションデザインセンター
理事長 中野 正康 殿

公益財団法人一宮地場産業ファッションデザインセンター

監事 鈴木 雅博

公益財団法人一宮地場産業ファッションデザインセンター

監事 木村 正人

私たち監事は、公益財団法人一宮地場産業ファッションデザインセンターの平成27年度における会計及び業務の監査を行い、次のとおり報告する。

1. 監査の方法の概要

- (1) 会計監査について、会計帳票及び関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて、正味財産増減計算書、貸借対照表及び財産目録等の正確性を検討した。
- (2) 業務監査については、理事から実施事業の報告を聴取し、関係書類の閲覧など必要と認められる監査手続きを用いて、業務執行の妥当性を検討した。

2. 監査の結果

- (1) 平成27年度の正味財産増減計算書、貸借対照表及び財産目録等は、公益法人会計基準に準拠しており正味財産増減の状況及び財政状態を適正に表示しているものと認める。
- (2) 平成27年度の事業報告書の内容は真実であると認める。
- (3) 公益財団法人一宮地場産業ファッションデザインセンターの理事の業務執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はないと認める。

以上